


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Nowe Osiedle 2 16-420 Raczki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Raczki
		Wysłać bez pisma przewodniego DFDAE7604125BA0F 
Numer identyfikacyjny REGON 790741173	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	83 671,92	A Fundusz	-1 348 710,90	-1 330 383,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 082 466,15	5 199 541,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	83 671,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 431 177,05	-6 529 924,21
A.II.1 Środki trwałe	0,00	83 671,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-9 431 177,05	-6 529 924,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	83 671,92	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 485 442,29	1 486 277,45
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 485 442,29	1 486 277,45
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	517,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 438 312,09	1 437 473,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 413,97	7 572,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 829,30	39 783,79

Zenobia Arasim
(główny księgowy)

2023-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

Justyna Sadowska-Kurzyna
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DFDAE7604125BA0F

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	136 731,39	72 222,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	886,93	931,16
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	886,93	931,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	135 844,46	71 291,36			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	135 844,46	71 291,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	886,93	931,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	886,93	931,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Zenobia Arasim
(główny księgowy)

2023-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

Justyna Sadowska-Kurzyna
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DFDAE7604125BA0F

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	136 731,39	155 894,44	Suma pasywów	136 731,39	155 894,44

 Zenobia Arasim
 (główny księgowy)

 2023-02-21
 (rok, miesiąc, dzień)
 DFDAE7604125BA0F

 Justyna Sadowska-Kurzyna
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Zenobia Arasim
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-02-21
(rok, miesiąc, dzień)
DFDAE7604125BA0F

Justyna Sadowska-Kurzyna
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Nowe Osiedle 2 16-420 Raczki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Raczki
Numer identyfikacyjny REGON 790741173		E4CB88E50D6D3965 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zenobia Arasim
(główny księgowy)

2023.02.21
rok mies. dzień

Justyna Sadowska-Kurzyna
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zenobia Arasim
(główny księgowy)

2023.02.21
rok mies. dzień

Justyna Sadowska-Kurzyna
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	w Raczkach
1.3	adres jednostki
	ul. Nowe Osiedle 2, 16-420 Raczki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 88.99.Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 R.- 31.12.2022 R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metodę wyceny aktywów i pasywów określa się na podstawie ustawy o rachunkowości rozdział 4. Na dzień bilansowy tj. 31 grudnia wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych albo według stawek określonych decyzją dysponenta części budżetowej lub zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia (cena zakupu powiększona o koszty zakupu-koszty transportu, ubezpieczenia). Cenę zakupu stanowi cena brutto należna dostawcy za dany składnik aktywów.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia										
Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.											
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
		Przychody	prze mie szcze nie		zbycie	Likwidacja	inne			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
A.II.1.2. Budynki	0,00		133 033,43		133 033,43				0,00	133 033,43	
A.I.1.5 Środki trwałe	9 000,00		0,00		0,00				0,00	9 000,00	

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00		0,00	49 361,51	49 361,51		49 361,51	0,00	0,00
9 000,00		0,00	0,00	0,00		9 000,00	0,00	83 671,92

| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | |

	Jednostka GOPS nie dysponuje takimi informacjami																							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																							
	Nie dotyczy																							
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																							
	Nie dotyczy																							
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																							
	Nie dotyczy																							
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																							
	Nie dotyczy																							
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Wysokość odpisu aktualizującego na początek roku obrotowego</th> <th>Wysokość odpisu aktualizującego utworzonych w trakcie roku obrotowego</th> <th>Wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych w trakcie roku obrotowego</th> <th>Wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty ważności</th> <th>Wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fundusz alimentacyjny</td> <td>1 715 634,00</td> <td>132 911,18</td> <td>0,00</td> <td>16 933,12</td> <td>1 831 612,06</td> </tr> <tr> <td>Zaliczka alimentacyjna</td> <td>160 806,01</td> <td>15 353,24</td> <td>0,00</td> <td>1 919,26</td> <td>174 239,99</td> </tr> </tbody> </table>							Wysokość odpisu aktualizującego na początek roku obrotowego	Wysokość odpisu aktualizującego utworzonych w trakcie roku obrotowego	Wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych w trakcie roku obrotowego	Wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty ważności	Wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego	Fundusz alimentacyjny	1 715 634,00	132 911,18	0,00	16 933,12	1 831 612,06	Zaliczka alimentacyjna	160 806,01	15 353,24	0,00	1 919,26	174 239,99
	Wysokość odpisu aktualizującego na początek roku obrotowego	Wysokość odpisu aktualizującego utworzonych w trakcie roku obrotowego	Wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych w trakcie roku obrotowego	Wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty ważności	Wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego																			
Fundusz alimentacyjny	1 715 634,00	132 911,18	0,00	16 933,12	1 831 612,06																			
Zaliczka alimentacyjna	160 806,01	15 353,24	0,00	1 919,26	174 239,99																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																							
	Nie dotyczy																							
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																							
	Nie dotyczy																							

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	627 000,75
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	Nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

.....08.02.2023r.....

(rok, miesiąc, dzień)

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w
.....

(kierownik jednostki)

